

第102期 決算報告書

自 平成 21年 4月 1日

至 平成 22年 3月 31日

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表

クラレプラスチックス株式会社

貸借対照表

平成22年3月31日現在

クラレプラスチックス株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
I. 流動資産	3,355,842,822	I. 流動負債	1,727,986,945
現金及び預金	21,433,305	買掛金	1,367,838,483
受取手形	1,398,887,807	リース債務(流動)	8,020,092
売掛金	1,326,648,349	未払金	41,251,591
製品	341,046,180	未払費用	65,267,181
原材料	146,521,646	未払法人税等	111,064,200
仕掛品	10,819,107	未払事業所税	836,900
貯蔵品	26,628,496	未払消費税等	12,522,079
前払費用	3,260,812	預り金	17,186,419
繰延税金資産	65,540,000	賞与引当金	104,000,000
未収入金	4,869,310		
その他流動資産	14,187,810		
貸倒引当金(流動)	△ 4,000,000		
		II. 固定負債	467,520,322
II. 固定資産	1,583,889,098	リース債務(固定)	8,921,279
1. 有形固定資産	1,409,073,690	退職給付引当金	396,273,000
建物	414,913,816	役員退職慰労引当金	6,690,000
構築物	30,906,271	環境対策引当金	4,546,000
機械装置	721,681,847	預り保証金	51,090,043
車両運搬具	3,446,599		
工具器具備品	33,685,621		
土地	169,656,992		
リース資産	16,654,976		
建設仮勘定	18,127,568		
2. 無形固定資産	5,489,801		
ソフトウェア	1,877,281		
電話加入権	3,524,187		
商標権	88,333		
3. 投資その他の資産	169,325,607		
投資有価証券	22,689,610		
関係会社株式	10,000,000		
出資金	11,116,666		
更生債権	3,603,631		
長期前払費用	11,532,631		
長期繰延税金資産	110,655,000		
差入保証金	4,731,700		
貸倒引当金(固定)	△ 5,003,631		
		負債の部合計	2,195,507,267
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	2,734,598,193
		1. 資本金	180,000,000
		2. 資本剰余金	100,559,835
		資本準備金	100,559,835
		3. 利益剰余金	2,454,038,358
		(1) 利益準備金	45,000,000
		(2) その他利益剰余金	2,409,038,358
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	84,006,187
		繰越利益剰余金	1,895,032,171
		II. 評価・換算差額等	9,626,460
		その他有価証券評価差額金	9,626,460
		純資産の部合計	2,744,224,653
資産の部合計	4,939,731,920	負債の部及び純資産の部合計	4,939,731,920

損益計算書

自 平成21年 4月 1日
至 平成22年 3月31日

クラレプラスチック株式会社
(単位:円)

科 目	金 額	
I 売上高		6,775,497,872
II 売上原価		5,273,299,149
売上総利益		1,502,198,723
III 販売費及び一般管理費		1,168,977,201
営業利益		333,221,522
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	4,444,251	
雑収益	5,056,152	9,500,403
V 営業外費用		
支払利息	6,810,571	
固定資産除却損	12,342,441	
雑損失	2,183,120	21,336,132
経常利益		321,385,793
VI 特別利益		
退職年金制度移行時差額	41,000,000	41,000,000
VII 特別損失		
環境対策引当金繰入額	4,546,000	
構造改善特別損失	18,122,500	22,668,500
税引前当期純利益		339,717,293
法人税、住民税及び事業税	105,520,761	
法人税等調整額	6,506,000	112,026,761
当期純利益		227,690,532

株主資本等変動計算書

クラレプラスチックス株式会社

自 平成21年 4月 1日

至 平成22年 3月31日

(単位 円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	利益剰余金			
		資 準 備 本 金	資 余 金	本 金 計		その他利益剰余金			
						利 準 備	益 金	任 積 立 意 金	圧 記 積 立 金
平成21年3月31日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	86,400,028	1,680,247,798	2,241,647,826	
当期変動額									
剰余金の配当							△ 15,300,000	△ 15,300,000	
当期純利益							227,690,532	227,690,532	
税務上の積立金の積立									
税務上の積立金の取崩						△ 2,393,841	2,393,841		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計						△ 2,393,841	214,784,373	212,390,532	
平成22年3月31日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	84,006,187	1,895,032,171	2,454,038,358	

	株 資 合 計	評価・換算差額等			純 資 産 計
		主 本 計	そ の 他 評 価 額	評 換 差 額	
平成21年3月31日残高	2,522,207,661		5,624,434	5,624,434	2,527,832,095
当期変動額					
剰余金の配当	△ 15,300,000				△ 15,300,000
当期純利益	227,690,532				227,690,532
税務上の積立金の積立					
税務上の積立金の取崩					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			4,002,026	4,002,026	4,002,026
当期変動額合計	212,390,532		4,002,026	4,002,026	216,392,558
平成22年3月31日残高	2,734,598,193		9,626,460	9,626,460	2,744,224,653

個別注記表

クラレプラスチック株式会社

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - その他有価証券
 - 時価のあるもの…………… 決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
 - 時価のないもの…………… 移動平均法による原価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 製品・仕掛品 …………… 総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
 - 原材料 …………… 総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
 - 貯蔵品 …………… 最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
3. 固定資産の減価償却の方法

法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

 - (1)有形固定資産(リース資産を除く)
 - 建物(建物附属設備を含む) …………… 定額法
 - 建物以外 …………… 定率法
 - (2)無形固定資産(リース資産を除く)
 - ソフトウェア …………… 定額法
 - 商標権 …………… 定額法
 - (3)リース資産
 - 所有権移転外ファイナンスリース取引に係る資産 …………… リース期間を耐用年数とする定額法
4. 引当金の計上基準
 - (1)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - (2)賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額のうち、当期負担分を計上している。
 - (3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
(追加情報)
当社は、平成21年4月1日付にて従来適格退職年金制度を廃止し、確定拠出型年金制度へ移行している。
この結果、当会計年度の税引前当期純利益は41,000,000円増加している。
 - (4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため内規に基づく期末要支給額の100%相当額を計上している。
 - (5)環境対策引当金

保管するPCB廃棄物の処分に係わる支出に備えるため、期末においてその時期及び金額を合理的に見積ることができるものを対象として計上している。
5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類及び総数
 - 普通株式 3,600,000 株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成21年6月16日 定時株主総会	普通株式	15,300,000	4.25	平成21年3月31日	平成21年6月17日

(2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成22年6月14日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	68,000,000	18.89	平成22年3月31日	平成22年6月15日

以上